

中广天择传媒股份有限公司

2023年度董事会审计委员会履职情况报告

2023年，中广天择传媒股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）严格按照中国证监会、上海证券交易所《上市公司治理准则》、《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《中广天择传媒股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行审计监督职责，积极发挥审计委员会的监督职能。现将董事会审计委员会2023年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事唐红女士、独立董事曾德明先生和公司副董事长余江先生组成，唐红女士任主任委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023年度，审计委员会共召开了4次会议，具体情况如下：

序号	会议届次	会议时间	审议事项
1	第四届董事会审计委员会2023年第一次会议	2023年4月8日	1、《关于审议〈2022年年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》 2、《关于公司2022年度内部控制评价报告的议案》 3、《关于公司2022年年度内部控制审计报告的议案》 4、《关于公司2022年年度财务决算报告及2023年年度财务预算报告的议案》 5、《关于公司2022年年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》 7、《关于公司2023年第一季度报告的议案》

			8、《关于公司续聘会计师事务所的议案》 9、《关于公司会计政策变更的议案》 10、《审议〈公司 2023 年一季度内部审计工作报告〉的议案》
2	第四届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	2023 年 8 月 15 日	1、《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于审议〈公司 2023 年半年度内部审计工作报告〉的议案》
3	第四届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023 年 10 月 27 日	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》
4	第四届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	2023 年 12 月 5 日	1、《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》 2、《审议〈公司 2023 年四季度内部审计工作报告〉的议案》 3、《审议〈公司 2024 年审计部工作计划〉的议案》

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

1、评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，审计委员会与公司聘请的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚所”）就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行充分的沟通与讨论，要求外部审计机构及时向审计委员会汇报审计情况，确认其与公司在业务、人员等方面保持独立且具备为公司提供审计服务的专业能力。2023 年，容诚所在审计服务工作中，能够适时向公司通报监管披露要求，并提出有效的内部控制建议，我们认为容诚所的专业胜任能力、独立性和诚信状况均符合中国证监会的相关规定，具备为上市公司提供审计服务的丰富经验，在审计工作中勤勉尽责，认真履行审计职责。

2、与外部审计机构讨论和沟通相关审计事项

报告期内，审计委员会认真阅读公司年度审计工作安排及相关资料，与公司

经营管理层、财务部、容诚会计师事务所进行事前、事中与事后沟通。与容诚所就审计重点关注事项进行充分的讨论并及时掌握审计进展情况，进行阶段性审核。审计完成后，对容诚所出具的审计报告再次进行审阅，并向董事会提交审计报告的意见，认为经审计后的年度财务报告内容真实、可靠，重大方面均严格按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了公司当年度的财务状况及经营成果和现金流量，同意将公司的年度财务会计报告提交董事会审议。

（二）指导内部审计工作

2023年，审计委员会持续关注公司内审部门工作的规范性和有效性，认真监督公司内审制度的完善与实施，定期审阅内部审计工作报告。我们认为公司能够按照审计计划，结合公司实际业务情况，认真开展各项内部审计工作，认可公司内部审计相关工作的必要性和可行性。同时，审计委员会积极协调内、外部审计加强沟通协作，切实履行审计监督职责，确保审计工作有效运行。

（三）审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会充分发挥自身专业水平，通过与审计机构召开沟通会议等方式，对定期报告的编制提出专业指导意见和建议。审计委员会认真审阅了公司的季度、半年度、年度财务报告，我们认为公司各期财务报告均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

（四）对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

报告期内，审计委员会与公司审计部门保持良好的沟通，对公司内控工作做到了持续的关注和指导。审计委员会督促审计部门有序开展内部审计监督工作，对内部审计发现的问题要求制定相应的整改实施计划，并进行后续审查，监督整改措施的落实情况，此外，审计委员会与公司董秘办、财务部、法务部、会计师事务所等相关人员保持定期沟通，了解公司整体内控执行情况，有力地保障和促进了公司各项业务的持续健康发展，实现了内部控制体系的平稳运行，切实降低公司内部治理和经营风险。我们认为，公司按照上市公司相关法律法规要求，在所有重大事项保持了内部控制的有效性，公司内部控制评价报告真实、客观地反

映了公司内部控制制度的建设及运行情况，公司内部控制实际运作情况符合上市公司治理规范的要求，报告期内未发现重大缺陷。

（五）审议关联交易事项

报告期内，审计委员会对公司生产经营过程中关联交易的必要性、定价公允性、决策程序的规范性等方面进行了认真审核，要求公司持续加强关联交易事项的管理，严格履行关联交易的信息披露义务。我们认为：公司与关联方之间发生的关联交易是正常的、必要的经营业务往来，关联交易的定价公平、合理，关联交易事项的审议程序合法、有效，不存在损害公司和全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

（六）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会认真履行职责，定期召集公司管理层、内部审计部门与外部审计机构进行会议沟通，听取公司经营管理情况汇报、会计师事务所的工作计划及审计事项相关意见，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计进行沟通，提高审计效率，促进年度审计工作顺利高效地开展。

四、总体评价

2023年，审计委员会全体委员投入足够的时间和精力认真贯彻中国证监会、上交所的各项法律法规要求，秉持独立于公司日常经营事务的原则，恪尽职守，充分发挥审查和监督职能，充分评估公司制度的适用性，确保委员会规范运作，各项工作的开展有章可循，有效推动了公司治理水平的提升。

2024年，我们将继续履行法律法规所赋予的各项职责，加强与经营管理层、审计部、财务部、外部审计机构的沟通交流，秉承审慎、客观、独立的原则，积极发挥专业特长，不断提高审计委员会的履职能力，不断推动董事会科学决策，促进公司治理结构不断完善，切实维护公司和全体股东的共同利益，推动公司高质量发展。

中广天择传媒股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月9日